

第 50 期決算公示

札幌市中央区北 3 条西 2 丁目 1 番地
株式会社エイチ・ビー・シー・ビジョン

貸借対照表

(2023 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	317,056	流動負債	346,602
現金及び預金	213,791	買掛金	22,004
売掛金	38,506	短期借入金	250,000
前払費用	63,168	未払金	94
短期貸付金	845	未払法人税等	180
預け金	889	未払消費税等	4,545
未収入金	74	未払費用	9,697
貸倒引当金	△ 219	預り金	618
固定資産	814,001	前受金	59,462
(有形固定資産)	695,859	固定負債	486,485
建物	551,176	社債	260,000
構築物	1,056	長期借入金	180,000
工具器具及び備品	130	長期未払金	3,725
土地	143,497	預り保証金	34,154
(無形固定資産)	448	役員退職慰労引当金	6,750
電話加入権	110	繰延税金負債	1,855
ソフトウェア	338	負債合計	833,088
(投資その他の資産)	117,692	純 資 産 の 部	
投資有価証券	21,271	株主資本	292,915
関係会社株式	29,600	資本金	65,250
長期貸付金	8,050	資本剰余金	13,103
敷金保証金	45,012	その他資本剰余金	13,103
積立保険料	8,286	利益剰余金	214,562
長期前払費用	5,471	利益準備金	17,500
		その他利益剰余金	197,062
		別途積立金	286,000
		設備拡張積立金	45,000
		繰越利益剰余金	△ 133,937
		評価・換算差額等	5,053
		その他有価証券評価差額金	5,053
		純資産合計	297,969
資産合計	1,131,057	負債及び純資産合計	1,131,057

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

□ 重要な会計方針に関する注記

1. 有価証券の評価基準および評価方法

- (1)子会社株式及び関連会社株式 …… 移動平均法による原価法
- (2)その他有価証券 …… 時価のあるもの
決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し売却原価は移動平均法により算定)
…………… 時価のないもの
移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

- (1)有形固定資産(リース資産を除く)… 定率法。但し、1998年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した構築物は定額法を採用しております。
- (2)無形固定資産(リース資産を除く) 定額法
- (3)リース資産 …… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

- (1)貸倒引当金 …… 売上債権、貸付金等の債権の貸倒れによる損失に備える為、一般債権については法定繰入率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
- (2)役員退職慰労引当金 …… 役員の退職慰労の支給に備えるため、当事業年度末における要支給額を内規に基づき計上しております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

- (1)繰延資産の処理方法
社債発行費 …… 支出時に全額費用として処理しております。
- (2)消費税等の会計処理方法
消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。